



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 806 512
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: TOTEN MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Kolbulinna 991
2847 KOLBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roy Korslien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Diverse off. tilskudd | 2 | 5 196 382 | 5 143 135 |
| Annen driftsinntekt | 3, 4, 5 | 124 210 | 144 618 |
| Sum inntekter | | 5 320 592 | 5 287 753 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 3 701 224 | 3 169 662 |
| Annen driftskostnad | 5, 7 | 1 545 993 | 2 064 203 |
| Sum kostnader | | 5 247 217 | 5 233 865 |
| Driftsresultat | | 73 376 | 53 888 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 646 | 1 686 |
| Sum finansinntekter | | 5 646 | 1 686 |
| Annen rentekostnad | | 79 021 | 55 574 |
| Sum finanskostnader | | 79 021 | 55 574 |
| Netto finans | | -73 376 | -53 888 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 0 | 0 |
| Årsresultat | 8 | 0 | 0 |

Overført til/fra annen egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | | 55 328 |
| Sum varige driftsmidler | | | 55 328 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 9 | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 9 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 9 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 9 | | |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 9 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 55 328 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer SFO/Mat | | 14 288 | 11 188 |
| Tilgode merverdiavgift | 10 | 263 415 | 316 829 |
| Andre fordringer | | 115 845 | 180 434 |
| Sum fordringer | | 393 548 | 508 451 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 1 752 907 | 1 528 418 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 752 907 | 1 528 418 |
| Sum omløpsmidler | | 2 146 455 | 2 036 869 |
| SUM EIENDELER | | 2 146 455 | 2 092 197 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum egenkapital | 8 | 65 767 | 65 767 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Avsetning til drift neste år og inv. fond | 12 | 48 426 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 48 426 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 248 426 | 1 350 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 238 678 | 24 241 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 216 073 | 153 527 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 377 511 | 498 663 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 832 262 | 676 430 |
| Sum gjeld | | 2 080 688 | 2 026 430 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 146 455 | 2 092 197 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 379951

Enheten

Organisasjonsnummer: 888 806 512
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: TOTEN MONTESSORISKOLE
Forretningsadresse: Kolbulinna 991
2847 KOLBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Roy Korslien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 888 806 512
TOTEN MONTESSORISKOLE

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Diverse off. tilskudd | 2 | 5 196 382 | 5 143 135 |
| Annen driftsinntekt | 3, 4, 5 | 124 210 | 144 618 |
| Sum inntekter | | 5 320 592 | 5 287 753 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 3 701 224 | 3 169 662 |
| Annen driftskostnad | 5, 7 | 1 545 993 | 2 064 203 |
| Sum kostnader | | 5 247 217 | 5 233 865 |
| Driftsresultat | | 73 376 | 53 888 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 646 | 1 686 |
| Sum finansinntekter | | 5 646 | 1 686 |
| Annen rentekostnad | | 79 021 | 55 574 |
| Sum finanskostnader | | 79 021 | 55 574 |
| Netto finans | | -73 376 | -53 888 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 0 | 0 |
| Årsresultat | 8 | 0 | 0 |
| Overført til/fra annen egenkapital | | | |



Organisasjonsnr: 888 806 512
TOTEN MONTESSORISKOLE

BALANSE

Beløp i: NOK

| Note | 2023 | 2022 |
|------|------|------|
|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom

55 328

Sum varige driftsmidler

55 328

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 9

Investering i annet

foretak i samme konsern 9

Lån til foretak i samme

konsern 9

Investeringer i

tilknyttet selskap 9

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 9

Sum anleggsmidler

0

55 328

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Fordringer SFO/Mat

14 288

11 188

Tilgode merverdiavgift 10

263 415

316 829

Andre fordringer

115 845

180 434

Sum fordringer

393 548

508 451

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 11

1 752 907

1 528 418

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 752 907

1 528 418

Sum omløpsmidler

2 146 455

2 036 869

SUM EIENDELER

2 146 455

2 092 197

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



| | | | |
|---|----------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum egenkapital | 8 | 65 767 | 65 767 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Avsetning til drift neste år og inv. fond | 12 | 48 426 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 48 426 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 248 426 | 1 350 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 238 678 | 24 241 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 216 073 | 153 527 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 377 511 | 498 663 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 832 262 | 676 430 |
| Sum gjeld | | 2 080 688 | 2 026 430 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 146 455 | 2 092 197 |



Organisasjonsnr: 888 806 512
TOTEN MONTESSORISKOLE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.20

| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|
|------------|--------------|

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

| <u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--|--------------|------------------|
|--|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790
Foretaksregisteret

Til styret i
Toten Montessoriskole

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Toten Montessoriskole som viser et resultat på kr. 0,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Gjøvik, den 14.04.2024
Inter Revisor AS

Kai B. Aasen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Aasen, Kai
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

04/15/2024 12:53:36

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsberetning 2023

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Grimsrud, Marte (24.04.1983), signert 18.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- Braunleder-Heinlin, Sarah Denise (22.06.1974), signert 22.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- Lysgård, Trine Sebak (10.03.1984), signert 22.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- Lundborg, Mina (25.06.1987), signert 22.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- KORSLIEN, ROY (24.09.1962), signert 17.04.2024 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Årsberetning 2023

Virksomheten

Virksomheten driver undervisning på grunnskolenivå på Lund i Østre Toten.

Fortsatt drift

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2023 er satt opp under denne forutsetningen.

Forsknings – og utviklingsaktiviteter

Skolen har pr. dags dato en ansatt som er under videreutdanning. Videreutdanningen skjer på følgende fagområder: Skoleledelse

Arbeidsmiljø / Ytre miljø

Virksomheten har 7 ansatte på hel- og deltid, inkludert en ansatt som er langtidssykemeldt. De 6 andre ansatte utgjør til sammen 4,15 årsverk.

Sykefraværet er på 1,4% prosent (ansatt som er langtidssykemeldt kommer i tillegg)

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljøet utover gjeldende lover og forskrifter.

Likestilling

Virksomhetens ansatte består av 2 menn og 5 kvinner (inkl. ansatt som er langtidssykemeldt)

Styret består av 4 kvinner og 1 mann.

Kvalitetssikringssystem

Skolens kvalitetssikringssystem baserer seg en beredskapsperm som inneholder beredkapsplaner, risikovurderinger og rutiner.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Grimsrud, Marte (24.04.1983), 18.04.2024
- Braunleder-Heinlin, Sarah Denise (22.06.1974), 22.04.2024
- Lysgård, Trine Sebak (10.03.1984), 22.04.2024
- Lundborg, Mina (25.06.1987), 22.04.2024
- KORSLIEN, ROY (24.09.1962), 17.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Arbeidsoppgaver

Det ble avholdt 6 ordinære styremøter i 2023. I tillegg ble det avholdt arbeidsmøter og et årsmøte.

Styret har i 2023 blant annet jobbet med:

- Økonomi
- Markedsføring
- Vurdering av fremdrift
- Arbeidsmiljø

Om årsregnskapet

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av virksomhetens utvikling, resultat og stilling pr. 31.12.2023.

Lund 17.04.2024

I styret for Toten Montessoriskole

Roy Korslien

Mina Lundborg

Sarah Braunleder Heinlin

Marte Grimsrud

Trine Lysgård

Dokumentet er signert digitalt av:

- Grimsrud, Marte (24.04.1983), 18.04.2024
- Braunleder-Heinlin, Sarah Denise (22.06.1974), 22.04.2024
- Lysgård, Trine Sebak (10.03.1984), 22.04.2024
- Lundborg, Mina (25.06.1987), 22.04.2024
- KORSLIEN, ROY (24.09.1962), 17.04.2024

Forseglet av



Posten Norge



Årsregnskap 2023

Toten Montessoriskole

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 888 806 512

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

Verifiser
SIGNICAT



| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
| Diverse off. tilskudd | 2 | 5 196 382 | 5 143 135 |
| Annen driftsinntekt | 3, 4, 5 | 124 210 | 144 618 |
| Sum driftsinntekter | | <u>5 320 592</u> | <u>5 287 753</u> |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 3 701 224 | 3 169 662 |
| Annen driftskostnad | 5, 7 | 1 545 993 | 2 064 203 |
| Sum driftskostnader | | <u>5 247 217</u> | <u>5 233 865</u> |
| Driftsresultat | | <u>73 376</u> | <u>53 888</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 646 | 1 686 |
| Annen rentekostnad | | 79 021 | 55 574 |
| Resultat av finansposter | | <u>-73 376</u> | <u>-53 888</u> |
| Resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | 8 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Overføringer | | | |
| Sum overføringer | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Toten Montessoriskole | | Side 2 | |



| Balanse | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 0 | 55 328 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>0</u> | <u>55 328</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>55 328</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer SFO/Mat | | 14 288 | 11 188 |
| Tilgode merverdiavgift | 10 | 263 415 | 316 829 |
| Andre fordringer | | 115 845 | 180 434 |
| Sum fordringer | | <u>393 548</u> | <u>508 451</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 1 752 907 | 1 528 418 |
| Sum omløpsmidler | | <u>2 146 455</u> | <u>2 036 869</u> |
| Sum eiendeler | | <u>2 146 455</u> | <u>2 092 197</u> |
| Toten Montessoriskole | | Side 3 | |



| Balanse | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>65 767</u> | <u>65 767</u> |
| Sum egenkapital | 8 | <u>65 767</u> | <u>65 767</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Avsetning til drift neste år og inv. fond | 12 | 48 426 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>48 426</u> | <u>0</u> |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>1 200 000</u> | <u>1 350 000</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 238 678 | 24 241 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 216 073 | 153 527 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 377 511 | 498 663 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>832 262</u> | <u>676 430</u> |
| Sum gjeld | | <u>2 080 688</u> | <u>2 026 430</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>2 146 455</u> | <u>2 092 197</u> |
| Toten Montessoriskole | | Side 4 | |



Balanse

Toten Montessoriskole

Kolbu, 04.03.2024

Styret i Toten Montessoriskole

Roy Korslien
styreleder/daglig leder

Marte Grimsrud
styremedlem

Sarah Denise Braunleder-Heinlin
styremedlem

Mina Lundborg
styremedlem

Trine Sebak Lysgård
styremedlem



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

Inntekter føres i det år tilskudd, etc er mottatt og ubrukte tilskudd føres under disponeringer og avsettes

for bruk senere år under avsetninger/forpliktelser i balansen.

Det foreligger tilbakebetalingsforpliktelse dersom tilskuddene ikke brukes i samsvar med forutsetningene.

Innkjøp av utstyr er ikke aktivert i balansen, men kostnadsført i sin helhet ved anskaffelse.

Gjeld eller annen forpliktelse som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld.

Annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Skolen driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Spesifikasjon av offentlige finansieringskilder:

| Bidragstyper: | Formål: | |
|--------------------------------|--|------------------|
| Utdanningsdirektoratet | Statstilskudd til skoledrift, elevtilskudd | 3 484 660 |
| Utdanningsdirektoratet | Kapitalinnskudd | 32 098 |
| Utdanningsdirektoratet | Kompensasjon | 248 500 |
| Østre Toten kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 991 117 |
| Vestre Toten kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 269 924 |
| Søndre Land kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 218 509 |
| Sum offentlige tilskudd | | 5 244 808 |

Note 3 Skolepenger/SFO-satser:

Matpenger til skolemater kr. 400,- pr. måned. Søskenmoderasjon.

Ellers ingen elevbetalinger.



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 4 Annen driftsinntekt

| Posten består av: | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|----------------------|----------------|-----------|----------------|
| Matpenger skole | 65 400 | | 66 547 |
| Matpenger SFO | 0 | | 0 |
| SFO oppholdsbetaling | 0 | | 4 600 |
| Gaver | 0 | | 50 000 |
| Annen inntekt | 58 810 | | 23 471 |
| | 124 210 | 0 | 144 618 |

Note 5 Avdelingsregnskap, ref note 5, 6 og 7

| | Skole drift | SFO | Sum |
|---------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Driftsinntekter | 124 210 | | 124 210 |
| Lønnskostnader | 3 701 224 | | 3 701 224 |
| Annen driftskostnad | 1 545 993 | | 1 545 993 |
| | | | |
| | -5 123 007 | 0 | -5 123 007 |

Note 6 Personal/lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse

| Posten består av: | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|----------------------|------------------|-----------|------------------|
| Lønninger | 2 911 273 | | 2 558 986 |
| Arbeidsg.avgift | 439 240 | | 408 162 |
| Pensjonspremier | 183 531 | | 216 116 |
| Andre pers.kostnader | 167 180 | | - 13 602 |
| Sum | 3 701 224 | 0 | 3 169 662 |

Skolen har 8 ansatte på heltid og deltid, noe som utgjør 4,2 årsverk. Lønnsbetingelsene er i samsvar med vanlige tariffbetingelser. Utbetalt styrehonorar for 2023 er kr. 39.000,-. Honorar til revisjon er kostnadsført med kr. 86.400,-.



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 8 Annen driftskostnad

| Posten består av | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|---|------------------|-----------|------------------|
| Matvarer | 86 613 | | 123 816 |
| Husleie, strøm, komm. avg. | 468 463 | | 1 158 714 |
| Div leiekostnader | 70 499 | | 52 602 |
| Inventar/utstyr | 44 624 | | 40 657 |
| Undervisningsmateriale | 7 374 | | 19 151 |
| Vedlikehold bygninger, inventar | 223 142 | | 0 |
| Revisjon, attestasjoner, konsulentbistand | 86 400 | | 100 875 |
| Andre honorarer, ekskursionsjoner | 247 619 | | 219 879 |
| Diverse rekvisita, div datautgifter | 10 511 | | 19 612 |
| Møter, kurs, litteratur | 18 398 | | 30 196 |
| Telefon, porto | 32 056 | | 47 055 |
| Annonser, reklame, div. artikler | 36 294 | | 83 108 |
| Forsikringer | 73 242 | | 77 361 |
| Kontingent | 36 674 | | 52 996 |
| Gaver | 0 | | 0 |
| Diverse godtgjørelser, representasjon | 91 521 | | 27 367 |
| Diverse utgifter | 12 563 | | 10 814 |
| Sum | 1 545 993 | 0 | 2 064 203 |

Note 8 Egenkapital

| | | | Annen egenkapital |
|-----------------------|--|--|-------------------|
| Pr. 31.12.2022 | | | 65 767 |
| Endringer ført mot EK | | | 0 |
| Pr 01.01.2023 | | | 65 767 |
| | | | |
| Årets resultat | | | 0 |
| Pr 31.12.2023 | | | 65 767 |



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Nærstående part

Tilknytning

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2023:

Beløp

Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskap:

| | 2023 | 2022 |
|-----------------|----------|----------|
| Kundefordringer | 0 | 0 |
| Leverandørgjeld | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |

Note 11 Andre fordringer

Posten består av tilgode mva-kompensasjon.

Note 12 Bankinnskudd, kontanter

I bankinnskudd inngår bundne midler knyttet til skattetrekk med kr. 128.201.

Note 12 Avsetning investeringsfond

| | |
|--|---------------|
| Renovering av skolelokaler | |
| Vedtatt tidspunkt for bruk | 2023 - 2026 |
| Tilført tidligere år | 0 |
| Tilført 2023 | 48 426 |
| Anvendt til skolelokaler/utearealer 2023 | 0 |
| Sum investeringsfond | 48 426 |



Elektronisk signatur

Signert av

KORSLIEN, ROY

Norwegian BankID

Braunleder-Heinlin, Sarah Denise

Norwegian BankID

Grimsrud, Marte

Norwegian BankID

Lundborg, Mina

Norwegian BankID

Lysgård, Trine Sebak

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

04/11/2024 10:12:38

04/11/2024 10:28:23

04/11/2024 13:50:16

04/12/2024 12:07:29

04/14/2024 10:09:11

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2023 Toten Montessoriskole

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 888 806 512



| Resultatregnskap | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
| Diverse off. tilskudd | 2 | 5 196 382 | 5 143 135 |
| Annen driftsinntekt | 3, 4, 5 | 124 210 | 144 618 |
| Sum driftsinntekter | | <u>5 320 592</u> | <u>5 287 753</u> |
| Lønnskostnad | 5, 6 | 3 701 224 | 3 169 662 |
| Annen driftskostnad | 5, 7 | 1 545 993 | 2 064 203 |
| Sum driftskostnader | | <u>5 247 217</u> | <u>5 233 865</u> |
| Driftsresultat | | <u>73 376</u> | <u>53 888</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 646 | 1 686 |
| Annen rentekostnad | | 79 021 | 55 574 |
| Resultat av finansposter | | <u>-73 376</u> | <u>-53 888</u> |
| Resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | 8 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Overføringer | | | |
| Sum overføringer | | <u>0</u> | <u>0</u> |



| Balanse | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 0 | 55 328 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>0</u> | <u>55 328</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>0</u> | <u>55 328</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Fordringer SFO/Mat | | 14 288 | 11 188 |
| Tilgode merverdiavgift | 10 | 263 415 | 316 829 |
| Andre fordringer | | 115 845 | 180 434 |
| Sum fordringer | | <u>393 548</u> | <u>508 451</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 1 752 907 | 1 528 418 |
| Sum omløpsmidler | | <u>2 146 455</u> | <u>2 036 869</u> |
| Sum eiendeler | | <u>2 146 455</u> | <u>2 092 197</u> |
| Toten Montessoriskole | | Side 3 | |



| Balanse | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Toten Montessoriskole | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 65 767 | 65 767 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>65 767</u> | <u>65 767</u> |
| Sum egenkapital | 8 | <u>65 767</u> | <u>65 767</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Avsetning til drift neste år og inv. fond | 12 | 48 426 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>48 426</u> | <u>0</u> |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 1 200 000 | 1 350 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>1 200 000</u> | <u>1 350 000</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 238 678 | 24 241 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 216 073 | 153 527 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 377 511 | 498 663 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>832 262</u> | <u>676 430</u> |
| Sum gjeld | | <u>2 080 688</u> | <u>2 026 430</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>2 146 455</u> | <u>2 092 197</u> |
| Toten Montessoriskole | | Side 4 | |



Balanse

Toten Montessoriskole

Kolbu, 04.03.2024

Styret i Toten Montessoriskole

Roy Korslien
styreleder/daglig leder

Marte Grimsrud
styremedlem

Sarah Denise Braunleder-Heinlin
styremedlem

Mina Lundborg
styremedlem

Trine Sebak Lysgård
styremedlem



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og regnskapsstandard for ideelle organisasjoner.

Inntekter føres i det år tilskudd, etc er mottatt og ubrukte tilskudd føres under disponeringer og avsettes

for bruk senere år under avsetninger/forpliktelser i balansen.

Det foreligger tilbakebetalingsforpliktelse dersom tilskuddene ikke brukes i samsvar med forutsetningene.

Innkjøp av utstyr er ikke aktivert i balansen, men kostnadsført i sin helhet ved anskaffelse.

Gjeld eller annen forpliktelse som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld.

Annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Skolen driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Spesifikasjon av offentlige finansieringskilder:

| Bidragstyper: | Formål: | |
|--------------------------------|--|------------------|
| Utdanningsdirektoratet | Statstilskudd til skoledrift, elevtilskudd | 3 484 660 |
| Utdanningsdirektoratet | Kapitalinnskudd | 32 098 |
| Utdanningsdirektoratet | Kompensasjon | 248 500 |
| Østre Toten kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 991 117 |
| Vestre Toten kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 269 924 |
| Søndre Land kommune | Kommunalt tilskudd til spesialundervisning | 218 509 |
| Sum offentlige tilskudd | | 5 244 808 |

Note 3 Skolepenger/SFO-satser:

Matpenger til skolemater kr. 400,- pr. måned. Søskenmoderasjon.

Ellers ingen elevbetalinger.



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 4 Annen driftsinntekt

| Posten består av: | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|----------------------|----------------|-----------|----------------|
| Matpenger skole | 65 400 | | 66 547 |
| Matpenger SFO | 0 | | 0 |
| SFO oppholdsbetaling | 0 | | 4 600 |
| Gaver | 0 | | 50 000 |
| Annen inntekt | 58 810 | | 23 471 |
| | 124 210 | 0 | 144 618 |

Note 5 Avdelingsregnskap, ref note 5, 6 og 7

| | Skole drift | SFO | Sum |
|---------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Driftsinntekter | 124 210 | | 124 210 |
| Lønnskostnader | 3 701 224 | | 3 701 224 |
| Annen driftskostnad | 1 545 993 | | 1 545 993 |
| | | | |
| | -5 123 007 | 0 | -5 123 007 |

Note 6 Personal/lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse

| Posten består av: | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|----------------------|------------------|-----------|------------------|
| Lønninger | 2 911 273 | | 2 558 986 |
| Arbeidsg.avgift | 439 240 | | 408 162 |
| Pensjonspremier | 183 531 | | 216 116 |
| Andre pers.kostnader | 167 180 | | - 13 602 |
| Sum | 3 701 224 | 0 | 3 169 662 |

Skolen har 8 ansatte på heltid og deltid, noe som utgjør 4,2 årsverk. Lønnsbetingelsene er i samsvar med vanlige tariffbetingelser. Utbetalt styrehonorar for 2023 er kr. 39.000,-. Honorar til revisjon er kostnadsført med kr. 86.400,-.



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 8 Annen driftskostnad

| Posten består av | 2023 | Herav SFO | 2022 |
|---|------------------|-----------|------------------|
| Matvarer | 86 613 | | 123 816 |
| Husleie, strøm, komm. avg. | 468 463 | | 1 158 714 |
| Div leiekostnader | 70 499 | | 52 602 |
| Inventar/utstyr | 44 624 | | 40 657 |
| Undervisningsmateriale | 7 374 | | 19 151 |
| Vedlikehold bygninger, inventar | 223 142 | | 0 |
| Revisjon, attestasjoner, konsulentbistand | 86 400 | | 100 875 |
| Andre honorarer, ekskursionsjoner | 247 619 | | 219 879 |
| Diverse rekvisita, div datautgifter | 10 511 | | 19 612 |
| Møter, kurs, litteratur | 18 398 | | 30 196 |
| Telefon, porto | 32 056 | | 47 055 |
| Annonser, reklame, div. artikler | 36 294 | | 83 108 |
| Forsikringer | 73 242 | | 77 361 |
| Kontingent | 36 674 | | 52 996 |
| Gaver | 0 | | 0 |
| Diverse godtgjørelser, representasjon | 91 521 | | 27 367 |
| Diverse utgifter | 12 563 | | 10 814 |
| Sum | 1 545 993 | 0 | 2 064 203 |

Note 8 Egenkapital

| | | | Annen egenkapital |
|-----------------------|--|--|--------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | | | 65 767 |
| Endringer ført mot EK | | | 0 |
| Pr 01.01.2023 | | | 65 767 |
| | | | |
| Årets resultat | | | 0 |
| Pr 31.12.2023 | | | 65 767 |



Toten Montessoriskole Noter 2023

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Nærstående part

Tilknytning

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2023:

Beløp

Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskap:

| | 2023 | 2022 |
|-----------------|----------|----------|
| Kundefordringer | 0 | 0 |
| Leverandørgjeld | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |

Note 11 Andre fordringer

Posten består av tilgode mva-kompensasjon.

Note 12 Bankinnskudd, kontanter

I bankinnskudd inngår bundne midler knyttet til skattetrekk med kr. 128.201.

Note 12 Avsetning investeringsfond

| | |
|--|---------------|
| Renovering av skolelokaler | |
| Vedtatt tidspunkt for bruk | 2023 - 2026 |
| Tilført tidligere år | 0 |
| Tilført 2023 | 48 426 |
| Anvendt til skolelokaler/utearealer 2023 | 0 |
| Sum investeringsfond | 48 426 |